

# SPRAWOZDANIE FINANSOWE

## VARSAV GAME STUDIOS SPÓŁKA AKCYJNA za rok 2018



Na które składa się:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- Bilans
- Rachunek zysków i strat
- Rachunek przepływów pieniężnych
- Zestawienie zmian w kapitale własnym
- Dodatkowe informacje i objaśnienia

Warszawa, dnia 20 marca 2019 roku

## **I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

### **1. Informacje porządkowe:**

Nazwa jednostki: VARSAV Game Studios

Forma prawna: Spółka Akcyjna

Adres siedziby: ul. Wilcza 28/10, 00-544 Warszawa

NIP: 5213597881

REGON: 142844239

Numer KRS: 0000381296

Przedmiot przeważającej działalności według PKD: Działalność wydawnicza w zakresie gier komputerowych (PKD 58.21.Z).

Sąd lub inny organ jednostki prowadzącej rejestr: Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr 0000381296.

### **2. Czas trwania działalności jednostki**

Czas trwania spółki jest nieograniczony.

### **3. Sprawozdanie za okres od 01 stycznia 2018 do 31 grudnia 2018 roku**

Sprawozdanie finansowe przedsiębiorstwa sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

### **4. Informacje o znaczących wydarzeniach w czasie bieżącego okresu sprawozdawczego**

Profil działalności Spółki (głównie produkcja gier) oraz przyjęta polityka rachunkowości sprawiają, iż bieżące wyniki finansowe obciążone są kosztami produkcji gier (głównie koszty pracowników oraz współpracujących firm zewnętrznych) a przychody ze sprzedaży odsunięte w czasie aż do momentu premiery gier. Powyższa sytuacja sprawia, iż w okresach produkcji generowane są straty.

**5. Charakterystyka stosowanych przez jednostkę metod wyceny: w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:**

- a) **środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne** - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- b) **środki trwałe w budowie** - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- c) **udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych** - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- d) **inwestycje krótkoterminowe** - według ceny (wartości) rynkowej, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej,
- e) **rzeczowe składniki aktywów obrotowych** - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,
- f) **należności i udzielone pożyczki** - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,
- g) **zobowiązania** - w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe - według wartości godziwej,
- h) **rezerwy** - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
- i) **kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa** - w wartości nominalnej.

**6. Zmiany metod księgowości i wyceny:**

Nie dotyczy.

7. Charakterystyka dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, wynik finansowy oraz rentowność jednostki:

Nie dotyczy.

*Komod mowek*

*twasz* ..... *Rozinidu*  
Zarząd Spółki

KPDA  
Biuro Rachunkowe  
*Karolina Switała*  
Księgowa

.....  
Podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

**II. BILANS**

<b>BILANS</b>		<b>stan na</b>	
		<b>2018-12-31</b>	<b>2017-12-31</b>
	<b>AKTYWA</b>		
<b>A</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>2 648 233,25</b>	<b>3 444 938,18</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	1 723 387,03	2 439 573,04
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	1 642 791,02	2 240 169,63
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	80 596,01	199 403,41
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>116 407,08</b>	<b>204 365,14</b>
1.	Środki trwałe	116 407,08	204 365,14
a)	Grunty (w tym prawo do użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	33 915,17	98 304,15
d)	Środki transportu	82 491,91	106 060,99
e)	Inne środki trwałe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>807 800,39</b>	<b>801 000,00</b>
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	807 800,39	801 000,00
a)	w jednostkach powiązanych	5 350,39	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	802 450,00	800 000,00
-(1)	udziały lub akcje	802 450,00	800 000,00
-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	1 000,00
-(1)	udziały lub akcje	0,00	1 000,00
-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>638,75</b>	<b>0,00</b>
<b>B</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>5 004 403,02</b>	<b>3 330 357,53</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>2 007,19</b>	<b>3 381,56</b>
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00

5.	Zaliczki na dostawy	2 007,19	3 381,56
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>226 283,96</b>	<b>705 894,41</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych	870,07	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	870,07	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	225 413,89	705 894,41
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	248,00	182 363,50
-(1)	do 12 miesięcy	248,00	182 363,50
-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	215 413,89	100 946,88
c)	inne	9 752,00	422 584,03
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>4 752 380,62</b>	<b>2 607 985,21</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 752 380,62	2 607 985,21
a)	w jednostkach powiązanych	19 900,00	0,00
-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-(3)	udzielone pożyczki	19 900,00	0,00
-(4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	1 277 500,00	1 992 210,54
-(1)	udziały lub akcje	374 500,00	682 460,54
-(2)	inne papiery wartościowe	903 000,00	1 309 750,00
-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-(4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 454 980,62	615 774,67
-(1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 454 980,62	615 774,67
-(2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00
-(3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>23 731,25</b>	<b>13 096,35</b>
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>7 652 636,27</b>	<b>6 775 295,71</b>

*Komand macek*

*Łukasz Rosiński*

Zarząd Spółki

KPDA  
Biuro Rachunkowe  
*[Podpis]*  
Karolina Swiatła  
Księgowa

.....  
Podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych



BILANS		stan na	
		2018-12-31	2017-12-31
<b>PASYWA</b>			
<b>A</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>7 245 330,23</b>	<b>6 249 526,01</b>
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 004 999,90	1 804 999,90
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	10 638 767,54	6 838 767,54
-(1)	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
-(1)	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
-(1)	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
-(2)	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 394 241,43	-867 247,14
VI	Zysk (strata) netto	-3 004 195,78	-1 526 994,29
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>407 306,04</b>	<b>525 769,70</b>
I	Rezerwy na zobowiązania	5 000,00	4 000,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
-(1)	długoterminowa	0,00	0,00
-(2)	krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	5 000,00	4 000,00
-(1)	długoterminowe	0,00	0,00
-(2)	krótkoterminowe	5 000,00	4 000,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	334 548,65	349 707,19
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00

- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	334 548,65	349 707,19
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	200 000,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	65 706,14	32 568,92
- (1)	do 12 miesięcy	65 706,14	32 568,92
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	114 142,47	64 717,44
h)	z tytułu wynagrodzeń	154 700,04	52 420,83
i)	inne	0,00	0,00
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>67 757,39</b>	<b>172 062,51</b>
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	67 757,39	172 062,51
- (1)	długoterminowe	0,00	0,00
- (2)	krótkoterminowe	67 757,39	172 062,51
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>7 652 636,27</b>	<b>6 775 295,71</b>

*Konrad Maczek*  
*..... tadeusz Rogiński*  
Zarząd Spółki

KPDA  
Biuro Rachunkowe  
*.....*  
Karolina Swiatła  
Księgowa

Podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych



**III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)		stan na	
		2018-12-31	2017-12-31
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>225 600,00</b>	<b>700 820,90</b>
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	225 600,00	700 820,90
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>3 093 908,63</b>	<b>1 912 641,96</b>
I	Amortyzacja	725 038,95	674 097,21
II	Zużycie materiałów i energii	137 838,14	57 284,06
III	Usługi obce	533 829,44	539 935,42
IV	Podatki i opłaty, w tym:	13 482,48	6 458,91
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 441 587,79	495 514,45
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	199 723,76	65 661,15
	- emerytalne	93 699,51	28 234,55
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	42 408,07	73 690,76
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-2 868 308,63</b>	<b>-1 211 821,06</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>137 480,10</b>	<b>119 840,55</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	104 305,12	109 949,36
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	33 174,98	9 891,19
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>534 555,84</b>	<b>229 094,00</b>
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	372 317,50	0,00
III	Inne koszty operacyjne	162 238,34	229 094,00
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>- 3 265 384,37</b>	<b>- 1 321 075,51</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>1 245 767,42</b>	<b>902 212,27</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	1 652,11	248,19
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	268 307,20	49 506,62
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	975 808,11	852 457,46
V	Inne	0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>984 578,83</b>	<b>1 108 132,05</b>
I	Odsetki, w tym:	13 512,10	16 887,28

	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	970 536,70	1 090 383,48
IV	Inne	530,03	861,29
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>- 3 004 195,78</b>	<b>- 1 526 994,29</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>- 3 004 195,78</b>	<b>- 1 526 994,29</b>

*Komrad moczek*

*Łukasz Rogiński*

Zarząd Spółki

KPDA  
Biuro Rachunkowe  
*Karolina Switana*  
Księgowa

.....  
Podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

**IV. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**

<b>Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)</b>	<b>2018-12-31</b>	<b>2017-12-31</b>
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I. Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>-3 004 195,78</b>	<b>- 1 526 994,29</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>901 862,23</b>	<b>438 019,01</b>
3. Amortyzacja	829 344,07	784 046,57
4. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	10 249,26	5 780,35
6. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-268 978,61	181 575,94
7. Zmiana stanu rezerw	1 000,00	0,00
8. Zmiana stanu zapasów	1 374,37	8 718,44
9. Zmiana stanu należności	259 610,45	- 366 319,87
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	184 928,40	- 53 807,67
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-115 665,71	- 121 974,75
12. Inne korekty z działalności operacyjnej	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>- 2 102 333,55</b>	<b>- 1 088 975,28</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>2 964 591,26</b>	<b>229 506,62</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	2 964 591,26	229 506,62
a) w jednostkach powiązanych	6 000,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	2 958 591,26	229 506,62
– zbycie aktywów finansowych	2 958 591,26	229 506,62
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
– odsetki	1 652,11	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>1 811 150,38</b>	<b>2 427 221,45</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	25 200,00	115 471,45
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	1 785 950,39	2 311 750,00
a) w jednostkach powiązanych	31 250,39	0,00
b) w pozostałych jednostkach	1 754 700,00	2 311 750,00
– nabycie aktywów finansowych	1 754 700,00	2 311 750,00

– udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
5. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>1 153 440,87</b>	<b>- 2 197 714,83</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>4 000 000,00</b>	<b>4 250 000,00</b>
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	4 000 000,00	3 750 000,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	500 000,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>211 901,37</b>	<b>822 115,96</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wpłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	200 000,00	816 335,61
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	11 901,37	5 780,35
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>3 788 098,63</b>	<b>3 427 884,04</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>2 839 205,95</b>	<b>141 193,93</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>2 839 205,95</b>	<b>141 193,93</b>
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>615 774,67</b>	<b>474 580,74</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)</b>	<b>3 454 980,62</b>	<b>615 774,67</b>

*Komand mowca*

*Thomas Rabin*

Zarząd Spółki

KPDA  
Biuro Rachunkowe  
*Karolina Świątała*  
Księgowa

.....  
Podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

**V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	Stan na	
	2018-12-31	2017-12-31
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>6 249 526,01</b>	<b>4 192 844,94</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		6 226,64
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>6 249 526,01</b>	<b>4 199 071,58</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>1 804 999,90</b>	<b>417 000,00</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	200 000,00	1 387 999,90
a) zwiększenie (z tytułu)	200 000,00	1 387 999,90
- wydania udziałów (emisji akcji)	200 000,00	1 387 999,90
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 004 999,90	1 804 999,90
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>6 838 767,54</b>	<b>668 767,79</b>
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	3 800 000,00	6 169 999,75
a) zwiększenie (z tytułu)	3 800 000,00	6 169 999,75
- nadwyżka ceny emisyjnej nad ceną nominalną akcji	3 800 000,00	6 169 999,75
- inne		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- koszty emisji akcji		
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	10 638 767,54	6 838 767,54
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>0,00</b>	<b>172 551,28</b>
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		- 172 551,28
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		172 551,28
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>3 807 999,65</b>
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		- 3 807 999,65
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		3 807 999,65
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>- 867 247,14</b>	<b>- 683 948,44</b>
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		



5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	867 247,14	683 948,34
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		- 6 226,64
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	867 247,14	677 721,80
a) zwiększenie (z tytułu)	1 526 994,29	189 525,34
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	1 526 994,29	189 525,34
b) zmniejszenie (z tytułu)		
6.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	2 394 241,43	867 247,14
6.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 394 241,43	-867 247,14
<b>6. Wynik netto</b>	<b>- 3 004 195,78</b>	<b>- 1 526 994,29</b>
a) zysk netto		
b) strata netto	3 004 195,78	1 526 994,29
c) odpisy z zysku		
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>7 245 330,23</b>	<b>6 249 526,01</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>7 245 330,23</b>	<b>6 249 526,01</b>

*Włodzisław Mowczak*

*Włodzisław Mowczak*

Zarząd Spółki

KPDA  
Biuro Rachunkowe  
*Karolina Świtata*  
Księgowa

.....  
Podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych



## VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### 1. Wyjaśnienia do bilansu:

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia przedstawia **tabela zmian w rzeczowych aktywach trwałych i wartościach niematerialnych i prawnych - Załącznik nr.1 i 2.**

1.2. Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

1.3. Wykaz środków trwałych użytkowanych na podstawie umów leasingowych:

Na dzień bilansowy Spółka nie posiada środków trwałych użytkowanych na podstawie umów leasingowych.

1.4. Spółka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

1.5. Dane o strukturze akcjonariatu na dzień 31.12.2018.

LP	Nazwa akcjonariusza	Liczba akcji w (szt.)	Udział w kapitale zakładowym (w proc.)	Liczba głosów (w sztukach)	Udział w ogólnej liczbie głosów (w proc.)
1	Varsav S.A.	10 674 953	53,24%	10 674 953	53,24%
2	Pozostali	9 375 046	46,76%	9 375 046	46,76%
	<b>Razem</b>	<b>20 049 999</b>	<b>100,00%</b>	<b>20 049 999</b>	<b>100,00%</b>

1.6. Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Strata w wysokości – 3 004 195,78 zł zostanie pokryta z zysków przyszłych okresów.

1.7. Spółka posiada rozliczenia międzyokresowe kosztów na kwotę 24 370,00 zł.

LP	Tytuł	Rok poprzedni	Bieżący okres sprawozdawczy
	Koszty dotyczące przyszłych okresów		
1	długoterminowe	0,00	638,75
2	krótkoterminowe	13 096,35	23 731,25
	- ubezpieczenia	3 472,81	2 889,32
	- czynsze i najem	1 067,40	0,00
	- pozostałe	8 556,14	8 238,38
	- jednorazowe	0,00	12 603,55
	<b>Razem</b>	<b>13 096,35</b>	<b>24 370,00</b>

1.8. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują

LP		Wartość wykazana w bilansie	Wartość nominalna	Łączna liczba
<b>1</b>	<b>Akcje</b>	<b>374 500,00</b>	<b>432 475,00</b>	<b>2 201 500</b>
	a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00
	— w jednostkach powiązanych			
	— w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
	— w pozostałych jednostkach			
	b) krótkoterminowe	374 500,00	432 475,00	2 201 500
	— w jednostkach powiązanych			
	— w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
	— w pozostałych jednostkach	374 500,00	432 475,00	2 201 500
<b>2</b>	<b>Udziały</b>	<b>807 800,39</b>	<b>807 450,00</b>	<b>281</b>
	a) długoterminowe	807 800,39	807 450,00	281
	— w jednostkach powiązanych	5 350,39	5 000,00	100
	— w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	802 450,00	802 450,00	181
	— w pozostałych jednostkach			
	b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
	— w jednostkach powiązanych			
	— w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
	— w pozostałych jednostkach			

1.9. Spółka w pozycji „Inwestycje krótkoterminowe – w pozostałych jednostkach – inne papiery wartościowe” wykazuje należności wekslowe w kwocie 903 000,00 zł.

1.10. W pozycji pasywów „Rozliczenia międzyokresowe – krótkoterminowe” wykazano kwotę 67 757,39 złotych, stanowiącą część dofinansowania projektu „Wspieranie wdrażania elektronicznego biznesu typu B2B” w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, przeznaczoną na zakup wartości niematerialnych i prawnych.

Przychody z dotacji są rozliczane proporcjonalnie w okresie amortyzacji tych wartości niematerialnych i prawnych.

1.11. Spółka w pozycji „Wartość firmy” wykazuje wartość po amortyzacji przejętego w 2016 roku przedsiębiorstwa pod nazwą Insignis Capital Łukasz Rosiński, które prowadziło działalność doradczą dla podmiotów (w szczególności technologicznych), zainteresowanych pozyskaniem kapitału. Wartość na dzień 31.12.2018 roku wynosi 1 642 791,02 złotych. Założony okres amortyzacji wynosi 5 lat.

Na bazie przejętego przedsiębiorstwa Insignis Capital Łukasz Rosiński Spółka prowadzi działalność w segmencie doradczym. Dodatkowo w ramach wniesionych wartości niematerialnych i prawnych znajdowały się m.in. koncepcja budowy funduszu inwestującego w gry komputerowe oraz docelowo stworzenia zespołu produkcyjnego w branży gier jak również pierwsza koncepcja scenariusza Bee Simulator.

W 2018 roku zakładano 384 tys. PLN zysku netto, przy realizacji na poziomie 166 tys. PLN. Jednocześnie Spółka zanotowała oszczędność z tytułu braku konieczności ponoszenia kosztów doradców przy emisjach akcji. W 2018 roku Spółka pozyskała 4 mln PLN nie ponosząc żadnych kosztów. Standardowo koszty emisji to około 5% kapitału stąd oszczędność kosztową można oceniać na 200 tys. PLN. W przyszłych okresach Spółka zakłada generowanie przychodów na poziomach zakładanych w projekcji.

Zarząd Spółki na bieżąco monitoruje perspektywy biznesowe związane z wniesionym aktywem pod kontem rzetelności przedstawienia wartości w aktywach bilansowych Spółki. W obecnym momencie Zarząd nie widzi podstaw do zmiany wartości aktywa. W przypadku zaistnienia przesłanek Zarząd podejmie decyzji o dokonaniu aktualizacji wartości aktywa.

**2. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat:**

2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za		W tym eksport za	
	poprzedni rok obrotowy	bieżący okres sprawozdawczy	poprzedni rok obrotowy	bieżący okres sprawozdawczy
Wyrobów	0,00	0,00	0,00	0,00
Usług	700 820,90	225 600,00	273 708,80	0,00
Towarów	0,00	0,00	0,00	0,00
Materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>700 820,90</b>	<b>225 600,00</b>	<b>273 708,80</b>	<b>0,00</b>

2.2. Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

LP	Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Bieżący okres sprawozdawczy
1	Zużycie materiałów i energii	57 284,06	137 838,14
2	Usługi obce	539 935,42	533 829,44
3	Podatki i opłaty	6 458,91	13 482,48
4	Wynagrodzenia	495 514,45	1 441 587,79
5	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	65 661,15	199 723,76
6	Pozostałe koszty rodzajowe	73 690,76	42 408,07
7	Amortyzacja	674 097,21	725 038,95
8	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>Razem</b>		<b>1 912 641,96</b>	<b>3 093 908,63</b>

2.3. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

Takie koszty nie wystąpiły.

- 2.4. Poniesione w ostatnim okresie sprawozdawczym i planowane na następny okres sprawozdawczy nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

<b>Nakłady na</b>	<b>Poniesione w bieżącym okresie sprawozdawczym</b>	<b>Planowane na następny okres sprawozdawczy</b>
Wartości niematerialne i prawne	0,00	200 000,00
Środki trwałe	0,00	250 000,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska		
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>450 000,00</b>

- 2.5. Na pozostałe przychody operacyjne składa się, między innymi, przychody z dotacji w wysokości 104 305,12 zł. Dotacja wynika z podpisania dnia 28.11.2013 roku umowy (Nr umowy: UDA-POIG.08.02.00-14-333/13-00) o dofinansowanie projektu "Wdrożenie internetowego systemu B2B w zakresie zarządzania procesami e-usług marketingu internetowego" w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka.

- 2.6. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych
- Zyski i straty nadzwyczajne nie wystąpiły.

### **3. Objaśnienia dotyczące spraw osobowych i jednostek powiązanych**

- 3.1. Informacje o zatrudnieniu w przeliczeniu na osoby, z podziałem na grupy zawodowe.
- Na dzień 31.12.2018 r. zespół deweloperski Varsav Game Studios S.A., składał się z 30 specjalistów.
- 3.2. Spółka w okresie sprawozdawczym nie udzielała żadnych pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

- 3.3. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).

Członkowie organów	Wynagrodzenia obciążające	
	Koszty	Zysk (tantiemy)
Zarządzających	131 274,00	

Członkowie Rady Nadzorczej nie pobierali wynagrodzenia w roku 2018.

- 3.4. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Nie wystąpiły takie transakcje w roku 2018.

- 3.5. Wynagrodzenie biegłego rewidenta (kwota netto)

Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	5 000,00	5 000,00

#### 4. Zdarzenia po dniu bilansowym, rodzaj i skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości.

- 4.1. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym.

- 4.2. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Przedstawione dane w sprawozdaniu finansowym są porównywalne.



5. Spółki, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% udziałów w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki:

Nazwa i adres spółki handlowej	Procent posiadanych udziałów	Kapitał własny	Wynik finansowy netto za ostatni rok obrotowy
OVID Works Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 00-388 Warszawa, ul. Dobra 4/10	42%	754 891,21	-1 051 130,17

6. Nie występują istotne zagrożenia dla kontynuowania działalności.

*Kommod Mroczek*

*Lukasz Roguski*

Zarząd Spółki

KPDA  
Biuro Rachunkowe  
*Karolina Świtata*  
Księgowa

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

**7. Klasyfikacja aktywów do grup instrumentów finansowych**

Klasyfikacja aktywów do grup instrumentów finansowych	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
<b>1. Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a Obligacje Skarbu Państwa		
b Inne papiery dłużne notowane na aktywnych rynkach		
<b>2. Pożyczki udzielone i należności własne</b>	<b>923 148,00</b>	<b>1 492 113,50</b>
a Papiery dłużne, w tym obligacje	903 000,00	1 309 750,00
b Pożyczki udzielone	19 900,00	0,00
c Obligacje wewnątrzgrupowe (wyemitowane)		
d Lokaty i depozyty		
e Należności z tytułu dostaw i usług	248,00	182 363,50
f Należności z tytułu sprzedaży środków trwałych		
g Pozostałe należności finansowe		
<b>3. Aktywa dostępne do sprzedaży</b>	<b>1 182 300,39</b>	<b>1 483 460,54</b>
a Udziały i akcje w podmiotach nie notowanych na aktywnych rynkach, dla których wiarygodne ustalenie wartości godziwej nie jest możliwe	807 800,39	801 000,00
b Udziały i akcje wyceniane w wartości godziwej	374 500,00	682 460,54
c Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych		
d Papiery dłużne, w tym obligacje		
e Pozostałe aktywa finansowe		
<b>4. Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy oraz środki pieniężne</b>	<b>3 454 980,62</b>	<b>615 774,67</b>
a Instrumenty pochodne		
b Papiery dłużne przedsiębiorstw		
c Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych		
d Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	3 454 980,62	615 774,67
e Pozostałe aktywa finansowe		
<b>5. Razem</b>	<b>5 560 429,01</b>	<b>3 591 348,71</b>

*Kamod mawell*

*Arkusz Roguicki*

Zarząd Spółki

KPDA  
Biuro Rachunkowe  
*Swiatla*  
Karolina Swiatla  
Ksiegowca

.....  
Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

**ZAŁĄCZNIK NR 1 Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych i wartościach niematerialnych i prawnych nie związanych z projektem.**

<b>TABELA ZMIAN RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH</b>	<b>Budynki i lokale, budowle</b>	<b>Urządzenia techniczne i maszyny</b>	<b>Środki transportu</b>	<b>Inne środki trwałe</b>	<b>Razem</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>
<b>Wartość brutto aktywów trwałych na początek okresu</b>	0,00	154 825,74	117 845,53	0,00	272 671,27	3 542 855,04
<b>zwiększenia (z tytułu)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakupy						
- środki trwałe z leasingu						
- pozostałe zwiększenia						
<b>zmniejszenia (z tytułu)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż (-)						
- likwidacja (-)						
- aport (-)						
- pozostałe zmniejszenia (-)						
<b>Wartość brutto aktywów trwałych na koniec okresu</b>	0,00	154 825,74	117 845,53	0,00	272 671,27	3 542 855,04
<b>Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu</b>	0,00	71 361,59	11 784,54	0,00	83 146,13	1 260 504,51
<b>zwiększenia (z tytułu)</b>	0,00	60 888,98	23 569,08	0,00	84 458,06	615 380,89
- amortyzacja planowa za okres		60 888,98	23 569,08		84 458,06	615 380,89
- nieplanowe odpisy amortyzacyjne						
- pozostałe zwiększenia						
<b>zmniejszenia (z tytułu)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż (-)						
- likwidacja (-)						
- pozostałe zmniejszenia (-)						
<b>Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu</b>	0,00	132 250,57	35 353,62	0,00	167 604,19	1 875 885,40
<b>Wartość netto rzeczowych aktywów trwałych na początek okresu</b>	0,00	83 464,15	106 060,99	0,00	189 525,14	2 282 350,53
<b>Wartość netto rzeczowych aktywów trwałych na koniec okresu</b>	0,00	22 575,17	82 491,91	0,00	105 067,08	1 666 969,64

*1 Comod mowek  
tomasz Roguski*

KPDA  
Biuro Rachunkowe  
*Karolina Swiatla*  
Księgowa

**ZAŁĄCZNIK NR 2 Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych i wartościach niematerialnych i prawnych związanych z projektem.**

TABELA ZMIAN RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	Budynki i lokale, budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem	Wartości niematerialne i prawne
<b>Wartość brutto aktywów trwałych na początek okresu</b>	0,00	59 242,40	0,00	0,00	59 242,40	504 025,61
<b>zwiększenia (z tytułu)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakupy						
- środki trwałe z leasingu						
- pozostałe zwiększenia						
<b>zmniejszenia (z tytułu)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż (-)						
- likwidacja (-)						
- aport (-)						
- pozostałe zmniejszenia (-)						
<b>Wartość brutto aktywów trwałych na koniec okresu</b>	0,00	59 242,40	0,00	0,00	59 242,40	504 025,61
<b>Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu</b>	0,00	44 402,40	0,00	0,00	44 402,40	346 803,10
<b>zwiększenia (z tytułu)</b>	0,00	3 500,00	0,00	0,00	3 500,00	100 805,12
- amortyzacja planowa za okres	0,00	3 500,00	0,00	0,00	3 500,00	100 805,12
- nieplanowe odpisy amortyzacyjne						
- pozostałe zwiększenia						
<b>zmniejszenia (z tytułu)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż (-)						
- likwidacja (-)						
- pozostałe zmniejszenia (-)						
<b>Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu</b>	0,00	47 902,40	0,00	0,00	47 902,40	447 608,22
<b>Wartość netto rzeczowych aktywów trwałych na początek okresu</b>	0,00	14 840,00	0,00	0,00	14 840,00	157 222,51
<b>Wartość netto rzeczowych aktywów trwałych na koniec okresu</b>	0,00	11 340,00	0,00	0,00	11 340,00	56 417,39

*10 comrad marek  
tłuszcz Rosinidzi*

KPDA  
Biuro Rachunkowe  
*Karolina Świtala*  
Księgowa